

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	(円)	(負債の部)	(円)
流動資産	1,688,289,849	流動負債	846,126,058
現金及び預金	1,419,828,654	未払金	670,142,700
未収運賃	17,382,390	未払費用	6,637,812
未収金	21,404,599	未払法人税等	15,401,700
未収還付法人税等	50,607	未払消費税等	25,354,869
貯蔵品	228,942,082	預り金	1,773,501
前払費用	651,999	前受運賃	64,405,106
その他流動資産	29,518	前受収益	18,430,910
		賞与引当金	43,979,460
固定資産	15,052,156,134	固定負債	2,913,916,936
軌道事業固定資産	14,844,135,486	長期借入金	1,300,000,000
建設仮勘定	141,078,448	退職給付引当金	348,035,800
投資その他の資産	66,942,200	預り敷金	1,959,000
長期前払費用	66,892,800	預り保証金	2,700,000
その他	49,400	再評価に係る繰延税金負債	1,261,222,136
		負債合計	3,760,042,994
		(純資産の部)	
		株主資本	10,301,537,227
		資本金	3,000,000,000
		資本剰余金	6,871,521,775
		資本準備金	6,871,521,775
		利益剰余金	430,015,452
		その他利益剰余金	430,015,452
		繰越利益剰余金	430,015,452
		評価・換算差額等	2,678,865,762
		土地再評価差額金	2,678,865,762
		純資産合計	12,980,402,989
資産合計	16,740,445,983	負債・純資産合計	16,740,445,983

損益計算書

(自 平成26年4月1日
至 平成27年3月31日)

科 目	金	額
	(円)	(円)
軌道事業		
営業収益	2,075,308,098	
営業費	2,232,562,533	
営業損失		157,254,435
軌道事業営業損失		157,254,435
営業外収益		
受取利息	249,162	
雑収入	90,173,684	90,422,846
営業外費用		
雑支出	1,820	1,820
經常損失		66,833,409
特別損失		
固定資産除却損	37,683,086	37,683,086
税引前当期純損失		104,516,495
法人税、住民税及び事業税	4,932,000	4,932,000
当期純損失		109,448,495

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法
ただし、軌道事業の構築物のうち取替資産については取替法を採用しております。

無形固定資産 定額法
ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

未収金等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

なお、当事業年度末における残高はありません。

②賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額を計上しております。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生している額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 16,055,961,448円

(2) 軌道事業固定資産

有形固定資産 14,841,449,005円

土地 5,931,108,000円

建物 735,316,729円

構築物 5,014,553,182円

車両 2,339,914,440円

その他 820,556,654円

無形固定資産 2,686,481円

(3) 支配株主に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 11,117,525円

短期金銭債務 49,244円

長期金銭債務 1,300,000,000円

(4) 土地の再評価

「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」（平成13年3月31日公布法律第19号）及び「土地の再評価に関する法律」（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額については当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

① 再評価を行った年月日 平成14年3月31日

② 再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める算定方法に基づき、路線価等を基準として合理的な調整を行って時価を算出しております。

③ 再評価を行った事業用土地の当期末における時価の合計額は、当該事業用土地の再評価後の帳簿価額の合計額を2,548,108,000円下回っております。

3 損益計算書に関する注記

(1) 営業費の合計及び内訳

営業費	2,232,562,533円
運送営業費及び売上原価	1,210,692,512円
販売費及び一般管理費	349,195,725円
諸 税	134,773,310円
減価償却費	537,900,986円

(2) 支配株主との取引高

営業取引	
営業収益	1,850,395円
営業費	3,476,038円
営業取引以外の取引高	
雑収入	72,560,054円

4 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 270,388株

5 税効果会計に関する注記

実効税率の変更

平成27年3月31日付で「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が公布されたことに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率が35.33%から平成27年4月1日以後平成28年3月31日までに開始する事業年度に解消が見込まれるものについては32.78%、平成28年4月1日以後に開始する事業年度に解消が見込まれるものについては32.01%にそれぞれ変更しております。この変更により、当事業年度末の再評価に係る繰延税金負債は130,810,918円減少し、土地再評価差額金は同額増加しております。

6 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、北九州市からの借入により資金を調達しております。借入金の使途は運転資金及び設備投資資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成27年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,419,828,654	1,419,828,654	0
(2) 未払金	670,142,700	670,142,700	0
(3) 長期借入金	1,300,000,000	1,237,741,881	△ 62,258,119

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

長期借入金の時価は、個々の取引から発生する将来キャッシュ・フローを返済期日までの期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

7 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	支配株主		
会社等の名称	北九州市		
議決権等の所有割合	被所有 直接100%		
関連当事者との関係	軌道敷等維持修繕受託業務等の契約締結		
取引の内容	受託修繕業務事務費	取引金額	72,560,054円
科目	未収金	期末残高	10,748,172円
	預り金	期末残高	49,244円
関連当事者との関係	資金の借入		
取引の内容	利息の支払	取引金額	0円
科目	長期借入金	期末残高	1,300,000,000円

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 受託修繕業務事務費については、項目ごとに市場の実勢価格等を勘案して価格交渉の上決定しております。

(注2) 借入金利息については、契約により全額無利子となっております。

(注3) 取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

8 一株当たり情報に関する注記

- | | |
|------------------|------------|
| (1) 一株当たり純資産額 | 48,006円58銭 |
| (2) 一株当たり当期純損失金額 | 404円78銭 |

9 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。